

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť AUTOSKLO Sielnica s.r.o. je zapísaná do obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici, vložka 1563/S, oddiel SRO.

A. a,b,c) Základné informácie

Sídlo spoločnosti - SIELNICA 1, IČO 31596428.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: AUTOSKLO SIELNICA, spol. s r.o.
 Sídlo: 962 31 Sielnica 1
 Dátum založenia: 08.12.1993
 Dátum vzniku: 08.12.1993

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Zabudovanie a opravy automobilových skiel všetkých druhov, nákup a predaj náhradných dielov a príslušenstvo k automobily a autobusom. Poskytovanie servisných prác. Nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti .

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.04.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Riadna účtovná závierka spoločnosti bola zostavená a je v súlade s požiadavkami zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v bežnom roku nakúpil dlhodobý hmotný majetok- motorové vozidlo Fiat Ducato, zaradené od 1.4.2013

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poisťné clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sú oceňované v obstarávacích cenách. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - prepravné.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky**Pohľadávky oceňoval podnik:**

Pohľadávky sú oceňované v nominálnej hodnote.

Pohľadávky = odberateľské faktúry z obchodného styku 5 605,57 eur

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budova AUTOSKLA-hlavná	20 rokov	3 912 / rok	rovnomerná
Prístavba - montážna hala č.1	20 rokov	4 209 / rok	rovnomerná
Prístavba -montážna hala č. 2	20 rokov	1 401 / rok	rovnomerná
Motor. vozidlo - Skoda Octavia	4 roky	1 411,98 v r.2013 len účt.odpis	rovnomerná
Motor. vozidlo - Šk.Fabia Combi	4 roky	1 094,00 v r. 2013 len účt.odpis	rovnomerná
Motor. vozidlo - Fiat Ducato	4 roky v roku 2013 od 1.4.13	3 257,00 v r. 2013	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

Nehmotný majetok sa v danom roku nenakupoval, ani sa nevytváral vlastnou činnosťou.

Hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním - dopravou.

Hmotný majetok vlastnou činnosťou nebol vytvorený. Hmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a s obstarávacou cenou do 1 700 eur je v účtovníctve evidovaný ako zásoby.

V roku 2013 je účtovne doodpisovaný hmotný majetok:

1. Motorové vozidlo Skoda OCTAVIA - účtovný odpis 1 411,98 eur ,
 2. Motorové vozidlo Skoda FABIA - účtovný odpis 1 094,00 eur
- Motorové vozidlo FIAT DUCATO , od 01. 04. 2013 účtovný aj daňový odpis 3 257,00 eur, ročný odpis na uvedené vozidlo je 4 342, 00 eur .

U ostatného dlhodobého hmotného majetku sa účtovné a daňové odpisy rovnajú.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B. Zásoby sa oceňujú v obstarávacích cenách.

Ostarávacía cena zahŕňa cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - prepravné.

Obstarávacía cena sa rozdelila v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Finančný majetok, ktorý predstavujú peniaze, je oceňovaný v nominálnej hodnote.

Spoločnosť nevlastní darovaný majetok, nevlastní dcérsky podnik a nie je pridruženým podnikom.

Hmotný majetok je poistený v spoločnosti ALLIANZ Slovenská poisťovňa, a.s. pobočka Zvolen, /budovy a ostatný majetok/.

POHLADÁVKY:

Obdobateľské faktúry z obchodného styku

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 395	55 865			1 324			247 584
Prírastky			17 366				17 366		34 732
Úbytky						1 324	17 366		18 690
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		190 395	73 231			0			263 626
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 530	53 359			1 324			161 213
Prírastky		9 522	5 763						15 285
Úbytky						1 324			1 324
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		116 052	59 122			0			175 174
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 865	2 506						86 371
Stav na konci účtovného obdobia		74 343	14 109						88 452

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 395	58 732			1 324			250 451
Prírastky									
Úbytky			2 867						2 867
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		190 395	58 732			1 324			250 451
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 008	49 364			1 324			147 696
Prírastky		9 522	6 862						16 384
Úbytky			2 867						2 867
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		106 530	53 359			1 324			161 213
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 387	9 368						102 755
Stav na konci účtovného obdobia		83 865	2 506						86 371

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy Autoskla		
Moto.vozidlo - Sk.Octabia, Sk.Fabia		
Motor.vozidlo -Fiat Ducato		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		524		92	431
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		524		92	431
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	524			92	431
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	524			92	431

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 222	3 475	5 697
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 222	3 475	5 697

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 931	44 201
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	82 606	54 740
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	107 537	98 941

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 434	3 310
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Predaj tovaru	153 613	152 598				
Služby	38 721	38 064				
Spolu	192 334	190 662				

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Základné imanie: preúčtovanie na jedného spoločníka, zmena v OR Okr.súdu

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	1 329	1 328		6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 162				9 162
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	219 643		5 520		214 123
Neuhrazená strata minulých rokov		5 520	5 520		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 520	3 865			-1 655
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	1			6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 162				9 162
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	219 643				214 122
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 520	5 520			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy